

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL	PAPELERA NACIONAL SA
	DIRECCIÓN	AV. PAPELERA Y
	EXPEDIENTE	3680
	RUC	0990017212001
	AÑO	2011
	FORMULARIO	SC.NIIF.3680.2011.1
NÚMERO DE INGRESO		34667
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA)		19/03/2012
CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		

CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	81.807.078,72			81.807.078,72
VENTA DE BIENES	4101	80.681.119,69			80.681.119,69
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102	265.060,74			265.060,74
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103				
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				
REGALÍAS	4105				
INTERESES	4106	964,42			964,42
DIVIDENDOS	4107	205.916,22			205.916,22
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	654.017,65			654.017,65
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109				
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110				
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111				
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112				
GANANCIA BRUTA --> Subtotal A (41 - 51)	42	15.456.141,18			15.456.141,18
OTROS INGRESOS	43		320.200,17		320.200,17
DIVIDENDOS	4301				
INTERESES FINANCIEROS	4302				
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				
OTRAS RENTAS	4305		320.200,17		320.200,17
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	66.350.937,54			66.350.937,54
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	40.162.774,07			40.162.774,07
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510101				
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510102				
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510103				
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510104				
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	10.539.666,45			10.539.666,45
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	13.079.783,74			13.079.783,74
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	29.616.973,52			29.616.973,52
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-9.683.000,25			-9.683.000,25
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110				

		-8.027,01			-8.027,01
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	1.551.289,66			1.551.289,66
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-4.933.912,04			-4.933.912,04
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	1.962.637,30			1.962.637,30
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	1.807.194,09			1.807.194,09
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	155.443,21			155.443,21
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	3.900.490,08			3.900.490,08
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	3.193.792,73			3.193.792,73
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302	706.697,35			706.697,35
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104	20.325.036,09			20.325.036,09
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	4.735.719,38			4.735.719,38
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	876.268,28			876.268,28
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	4.270.702,00			4.270.702,00
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	10.442.346,43			10.442.346,43
GASTOS	52	7.510.479,26			7.510.479,26
GASTOS	5201	2.153.266,68			2.153.266,68
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	263.938,14			263.938,14
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	64.162,29			64.162,29
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	122.180,82			122.180,82
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	11.174,72			11.174,72
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105				
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106				
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	24.189,23			24.189,23
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109				
COMISIONES	520110				
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	35.968,58			35.968,58
COMBUSTIBLES	520112	7.961,30			7.961,30
LUBRICANTES	520113				
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	168.564,05			168.564,05
TRANSPORTE	520115	1.157.305,89			1.157.305,89
GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	33.311,06			33.311,06
GASTOS DE VIAJE	520117	16.416,45			16.416,45
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118	2.399,00			2.399,00
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE PROPIEDADES MERCANTILES	520119				
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520120				
DEPRECIACIONES	520121	96.623,85			96.623,85
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	96.623,85			96.623,85
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102				

AMORTIZACIONES	520122				
INTANGIBLES	52012201				
OTROS ACTIVOS	52012202				
GASTO DETERIORO	520123				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301				
INVENTARIOS	52012302				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52012303				
INTANGIBLES	52012304				
CUENTAS POR COBRAR	52012305				
OTROS ACTIVOS	52012306				
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124				
MANO DE OBRA	52012401				
MATERIALES	52012402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403				
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125				
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126				
OTROS GASTOS	520127	149.071,30			149.071,30
GASTOS	5202	3.586.034,24			3.586.034,24
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	908.237,78			908.237,78
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	276.458,95			276.458,95
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	347.141,57			347.141,57
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	69.111,51			69.111,51
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	389.778,01			389.778,01
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206	53.842,44			53.842,44
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207	1.179,15			1.179,15
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	194.246,37			194.246,37
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	9.349,71			9.349,71
COMISIONES	520210				
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520211				
COMBUSTIBLES	520212	8.251,84			8.251,84
LUBRICANTES	520213	748,96			748,96
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	137.217,87			137.217,87
TRANSPORTE	520215				
GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	32.735,84			32.735,84
GASTOS DE VIAJE	520217	32.627,21			32.627,21
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520218	98.679,08			98.679,08
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219				
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	294.886,04			294.886,04
DEPRECIACIONES	520221	107.434,88			107.434,88
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	107.434,88			107.434,88
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				
AMORTIZACIONES	520222				
INTANGIBLES	52022201				

OTROS ACTIVOS	52022202				
GASTO DETERIORO	520223				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301				
INVENTARIOS	52022302				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303				
INTANGIBLES	52022304				
CUENTAS POR COBRAR	52022305				
OTROS ACTIVOS	52022306				
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520224				
MANO DE OBRA	52022401				
MATERIALES	52022402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52022403				
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520225				
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226				
OTROS GASTOS	520227	624.107,03			624.107,03
GASTOS FINANCIEROS	5203	1.741.504,01			1.741.504,01
INTERESES	520301	1.693.287,35			1.693.287,35
COMISIONES	520302	48.216,66			48.216,66
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				
OTROS GASTOS	5204	29.674,33			29.674,33
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401	29.594,10			29.594,10
OTROS	520402	80,23			80,23
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS --> Subtotal B (A + 43 - 52)	60	7.945.661,92	320.200,17		8.265.862,09
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	1.191.849,29			1.191.849,29
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS --> Subtotal C (B - 61)	62	6.753.812,63	320.200,17		7.074.012,80
IMPUESTO A LA RENTA	63	1.904.861,62			1.904.861,62
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS --> Subtotal D (C - 63)	64	4.848.951,01	320.200,17		5.169.151,18
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal E (71 - 72)	73				
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal F (E - 74)	75				
IMPUESTO A LA RENTA	76				
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS --> Subtotal G (F - 76)	77				
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO --> Subtotal H (D + G)	79	4.848.951,01	320.200,17		5.169.151,18
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				

GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				
REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				
IMPUESTO SOBRE LAS GANACIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO --> Subtotal I (H + 81)	82	4.848.951,01	320.200,17		5.169.151,18
GANANCIA POR ACCIÓN	90				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA	9001				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900101				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900102				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA	9002				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900201				
GANANCIA POR ACCIÓN DILUIDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900202				
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91				

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: VELASQUEZ RODRIGUEZ SEGUNDO GONZALO
CI/RUC: 0904544251


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: MARCILLO ZORRILLA CESAR LELIS
CI/RUC: 0907737597

